

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI  
AZIONISTI AI SENSI DELL'ART. 2429 DEL CODICE CIVILE**

**Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016**

Signori Azionisti,

il collegio sindacale di Conerobus SpA (in seguito anche "Conerobus" o "società") è chiamato a riferire all'assemblea degli azionisti convocata per l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, sull'attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto e sulle omissioni e sui fatti censurabili eventualmente rilevati nel corso dell'esercizio. Il collegio è chiamato, altresì, ad avanzare eventuali proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione e alle materie di sua competenza. Si ricorda che, poiché per norma di legge la Conerobus è tenuta alla redazione del bilancio consolidato, la revisione legale dei conti è affidata alla società di revisione AUDIREVI S.p.a., a cui competono gli accertamenti di natura contabile.

**Nomina del collegio sindacale**

Il collegio sindacale, in carica alla data della presente relazione, è stato nominato dall'assemblea degli azionisti del 31 luglio 2014. Pertanto il suo mandato scade con la assemblea chiamata ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, nel corso della quale gli azionisti dovranno procedere al rinnovo dell'organo di controllo nominando 3 sindaci effettivi, di cui 1 con le funzioni di presidente, e 2 sindaci supplenti.

**Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

Ai sensi dell'art. 2403 del c.c. il collegio sindacale vigila:

- sull'osservanza della legge e dello statuto;
- sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;



-sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società per gli aspetti di sua competenza, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

### **Attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto**

Il collegio sindacale ha acquisito le informazioni strumentali allo svolgimento dei compiti di vigilanza ad esso attribuiti mediante i) la partecipazione alle riunioni del consiglio di amministrazione, ii) incontri/consultazioni con la società di revisione e con l'organismo di vigilanza ii) oltre ad autonome attività di controllo. Inoltre il collegio sindacale ha ricevuto periodicamente notizia, dell'attività svolta e delle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale realizzate dalla società nonché delle principali decisioni assunte da parte delle società controllate (ATMA SCpA e Conerobus Service Srl) anche mediante report scritti, redatti dall'amministratore delegato. Al riguardo il collegio sindacale può ragionevolmente assicurare che le operazioni deliberate e poste in essere dall'organo amministrativo e dal suo presidente nonché amministratore delegato sono conformi alla legge e allo statuto e non sono manifestamente imprudenti, o azzardate, o in conflitto di interessi, o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Non risultano, altresì, operazioni atipiche o inusuali.

L'organo di controllo segnala che le operazioni ed eventi di particolare rilevanza intervenute nel 2016 sono:

- il rinnovo dell'organo amministrativo per il triennio 2016-2018;
- l'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti alla società AUDIREVI SpA;
- il rinnovo dell'Organismo di Vigilanza per il triennio 2016-2018;
- la sottoscrizione da parte della controllata ATMA del "Contratto di affidamento provvisorio del servizio di trasporto pubblico locale extraurbano nel bacino unico di Ancona dall'1/04/2016" nonché dei contratti di affidamento provvisorio relativamente ai servizi urbani.



Nel corso dell'esercizio al collegio sindacale non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c. né lo stesso organo ha formulato denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7, c.c.

Il collegio ha tenuto riunioni/contatti con gli esponenti della società di revisione e dell'organismo di vigilanza. A tal proposito si fa presente che non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere segnalati nella presente relazione.

Nel corso del 2016 il collegio sindacale ha rilasciato:

- parere favorevole ai sensi dell'art. 2389, comma 3, del c.c. alla determinazione del compenso a favore dell'amministratore delegato, nominato a seguito del rinnovo dell'organo amministrativo avvenuto il 1 agosto 2016;
- proposta motivata ai sensi dell'art. 13, comma 1, del Dlgs 39/2010 per il conferimento dell'incarico di revisione legale alla società Audirevi Spa, nominata per rinnovo mandato triennale sempre il 1 agosto 2016.

**Attività di vigilanza sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza della struttura organizzativa**

Il collegio sindacale:

1-ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni ed incontri con la società di revisione. Al riguardo si dà atto che l'organo amministrativo, nella sua azione di governo della aziendale, si è costantemente impegnato al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza della struttura aziendale.

L'organo di controllo ritiene:

-la struttura organizzativa della società sufficientemente adeguata alle necessità della stessa ed idonea a garantire il rispetto dei principi di corretta amministrazione;

-il sistema amministrativo-contabile è sufficientemente affidabile ed in grado di rappresentare correttamente i fatti di gestione.



A tale riguardo il collegio non ha osservazioni da riferire e, comunque, evidenzia che l'organo amministrativo è continuamente impegnato i) ad un costante e progressivo miglioramento della struttura organizzativa in termini di efficienza e del sistema amministrativo contabile sotto il profilo della sua affidabilità e ii) a rimuovere tempestivamente eventuali criticità che nel tempo si manifestano.

Inoltre il collegio sindacale ha constatato che adeguata documentazione, a supporto degli argomenti oggetto di discussione nei consigli di amministrazione, è resa disponibile ad amministratori e sindaci con un ragionevole anticipo.

Sulla base delle informazioni acquisite, il collegio sindacale dà atto che le scelte gestionali sono ispirate al principio di corretta informazione e di ragionevolezza e che gli amministratori sono consapevoli della rischiosità e degli effetti delle operazioni compiute.

Al riguardo si ricorda che la società:

-è dotata, ai sensi del D.Lgs n. 231/2001, di un modello di organizzazione, gestione e controllo finalizzato a prevenire la commissione di reati da parte di soggetti apicali o di dipendenti, che potrebbero comportare rilevanti conseguenze anche sulla società sia di natura pecuniaria sia interdittiva. L'adozione del modello si è rilevata determinante in occasione di un grave infortunio sul lavoro incorso nel 2014, al fine di esimere la società da responsabilità in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro;

-ha stipulato adeguate polizze assicurative al fine di tutelare il patrimonio sociale e di proteggersi da possibili richieste di danni da parte di terzi danneggiati per eventi/fatti intervenuti nello svolgimento dell'attività di impresa.

Il collegio sindacale non ha riscontrato operazioni significative atipiche e/o inusuali, comprese quelle infragruppo o con parti correlate infragruppo e non infragruppo.

#### **Operazioni infragruppo o con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio 2016, sulla base delle informazioni ricevute, risultano poste in essere una serie di operazioni con parti correlate sia infragruppo sia con terzi. Le



operazioni con parti correlate sono state eseguite, per quanto ci consta, in sostanziale aderenza ai contratti di servizio.

Le operazioni infragruppo risultano di natura ordinaria, in quanto essenzialmente costituite da prestazioni commerciali e da prestazioni di servizi amministrativi e organizzativi. I summenzionati rapporti sono regolati sulla base di contratti di servizio.

Le operazioni con parti correlate non infragruppo, per quanto ci consta, risultano anch'esse di natura ordinaria, in quanto rientranti nell'ordinario esercizio dell'attività operativa e concluse a condizioni che non si discostano da quelle di mercato.

### **Bilancio d'esercizio, bilancio consolidato e relazione sulla gestione**

Il bilancio di Conerobus, licenziato con delibera del consiglio di amministrazione della società del 25 maggio 2017 è stato redatto in base ai principi statuiti dall'OIC.

Con specifico riguardo all'esame del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, del bilancio consolidato e della relazione sulla gestione, il collegio sindacale riferisce:

- 1- che gli amministratori, sussistendone i requisiti, hanno usufruito del maggior termine di 180 giorni previsto dall'art. 2364 c.c. e dall'art. 10 dello Statuto per la convocazione dell'assemblea per l'approvazione del bilancio.
- 2- che il bilancio ordinario della società e quello consolidato, costituiti dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, risultano redatti secondo la struttura e gli schemi imposti dalle norme vigenti;
- 3- che il bilancio è corredato dalla relazione degli amministratori sulla gestione dove sono riepilogati i principali rischi ed incertezze e si dà conto dell'evoluzione prevedibile della gestione. Esso risulta conforme alle norme vigenti e coerente con le deliberazioni dell'organo amministrativo. Contiene, inoltre, un'adeguata informazione sull'attività dell'esercizio e sulle operazioni infragruppo;
- 4- che il fascicolo di bilancio è stato consegnato al collegio sindacale in tempo utile per il deposito presso la sede della società corredato dalla presente relazione;



5-di aver verificato la razionalità dei procedimenti valutativi applicati e la loro rispondenza alle logiche dei principi contabili nazionali;

6-di aver verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'espletamento dei propri doveri che gli competono. Non si hanno, quindi, osservazioni al riguardo;

7-che per quanto a sua conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del c.c. ed hanno dato adeguata informativa nel caso di deroga al criterio di valutazione in base al costo per effetto di rivalutazioni monetarie, operate ai sensi di legge in precedenti esercizi;

8-che la società di revisione ha emesso in data 9 giugno 2017 la propria relazione contenente il giudizio sulla conformità del bilancio ordinario e del bilancio consolidato ai principi contabili nazionali nonché il giudizio di coerenza sulla relazione sulla gestione con il bilancio. Detta relazione, senza rilievi per effetto della corretta contabilizzazione, intervenuta nell'esercizio 2016, dell'operazione di cessione del diritto di superficie avvenuta nel 2012, contiene richiami di informativa relativi alla mancata pubblicazione dei bandi di gara per l'affidamento dei contratti di servizio del TPL da tempo scaduti e soggetti a periodiche proroghe.

### **Proposta all'assemblea**

Il collegio sindacale esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio 2016 e non ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal consiglio di amministrazione di portare la perdita dell'esercizio 2016 ad incremento di quelle degli esercizi precedenti portate a nuovo.

Il collegio richiama l'attenzione dell'assemblea degli azionisti sul fatto che a seguito della perdita sofferta nell'esercizio 2016 pari ad € 553.850, il patrimonio netto della Conerobus è sceso ad € 8.647.020 mentre il capitale sociale è pari ad € 12.355.705. Quindi il



patrimonio netto è pari al 69,98% del capitale e le perdite cumulate sono pari al 30,02% del capitale.

Ancona, 12 giugno 2017

Il collegio sindacale

Dott. Raffaele Ottavio ORLANDONI



Dott. Paolo FABRETTI



Dott. Gabriele VACCA

